

Kløver Es Drift ApS

Brystrupvej 2, Hellevad

6230 Rødekro

CVR-nr. 37692808

Årsrapport for 2017

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11. juni 2018

Gerdt Günther Alexander Jensen
Dirigent

Kløver Es Drift ApS

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Kløver Es Drift ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Kløver Es Drift ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellevad, den 6. juni 2018

Direktion

Gerdt Günther Alexander Jensen
Direktør

Kløver Es Drift ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kløver Es Drift ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kløver Es Drift ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 6. juni 2018

CURA revision

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 34330042

Thomas Olesen, cand.merc.aud.

Registreret revisor

mne34082

Kløver Es Drift ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | Kløver Es Drift ApS Brystrupvej 2, Hellevad 6230 Rødekro |
| Telefon | 74669140 |
| E-mail | info@kloever-es.dk |
| Hjemmeside | www.kloever-es.dk |
| CVR-nr. | 37692808 |
| Stiftelsesdato | 17. maj 2016 |
| Regnskabsår | 1. januar 2017 - 31. december 2017 |
| Direktion | Gerdt Günther Alexander Jensen, Direktør |
| Revisor | CURA revision Registreret revisionsvirksomhed Inge Lehmanns Gade 10, 6. 8000 Århus C CVR-nr.: 34330042 |
| Pengeinstitut | Den Jyske Sparekasse Østergade 8 6230 Rødekro |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af hotel og restaurant.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -433.524, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 499.714, og en egenkapital på kr. -248.582.

Selskabet har tabt anpartskapitalen og er derfor omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119. Efter denne bestemmelse skal ledelsen sikre, at generalforsamling afholdes senest 6 måneder efter at det konstateres, at selskabets egenkapital udgør mindre end halvdelen af den tegnede kapital. På generalforsamlingen skal det centrale ledelsesorgan redegøre for selskabets økonomiske stilling og om fornødent stille forslag om foranstaltninger, der bør træffes, herunder om selskabet eventuelt skal opløses. Hvis disse forpligtelser ikke overholdes, kan ledelsen ifalde ansvar.

Selskabets aktivitet er besluttet afhændet i det kommende regnskabsår. Dette forhold kombineret med selskabets negative egenkapital betyder, at det er usikkert, om selskabet kan fortsætte driften. Regnskabet er derfor aflagt efter realisationsprincippet.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kløver Es Drift ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændret regnskabspraksis

Anvendte regnskabspraksis er ændret, således at regnskabet aflægges efter realisationsprincippet.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er ikke tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af

Anvendt regnskabspraksis

udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets

Kløver Es Drift ApS

Anvendt regnskabspraksis

forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Kløver Es Drift ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 2.111.824 | 1.514.150 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.533.507 | -1.325.585 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -9.000 | -750 |
| Driftsresultat | | -430.683 | 187.815 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 5.744 | 500 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -10.895 | -2.632 |
| Resultat før skat | | -435.834 | 185.683 |
| Skat af årets resultat | | 2.310 | -50.740 |
| Årets resultat | | -433.524 | 134.943 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -433.524 | 134.943 |
| Resultatdisponering | | -433.524 | 134.943 |

Kløver Es Drift ApS

Balance 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 35.250 | 44.250 |
| Materielle anlægsaktiver | | 35.250 | 44.250 |
| Anlægsaktiver | | 35.250 | 44.250 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 191.521 | 107.912 |
| Varebeholdninger | | 191.521 | 107.912 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 217.017 | 163.378 |
| Andre tilgodehavender | | 44.032 | 99.163 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 3.013 |
| Tilgodehavender | | 261.049 | 265.554 |
| Likvide beholdninger | | 11.894 | 199.469 |
| Omsætningsaktiver | | 464.464 | 572.935 |
| Aktiver | | 499.714 | 617.185 |

Balance 31. december 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|-----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -298.582 | 134.943 |
| Egenkapital | | -248.582 | 184.943 |
| | | | |
| Hensættelser til udskudt skat | | 0 | 2.310 |
| Hensatte forpligtelser | | 0 | 2.310 |
| | | | |
| Gæld til banker | | 108.001 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 114.219 | 121.751 |
| Selskabsskat | | 0 | 48.430 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 526.076 | 259.751 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 748.296 | 429.932 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 748.296 | 429.932 |
| | | | |
| Passiver | | 499.714 | 617.185 |
| | | | |
| Usikkerhed om going concern | 4 | | |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen | 7 | | |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.381.925 | 1.244.855 |
| Pensioner | 47.229 | 36.014 |
| Andre omkostninger til social sikring | 67.404 | 18.605 |
| Andre personaleomkostninger | 36.949 | 26.111 |
| | 2.533.507 | 1.325.585 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 9 | |
| 2. Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 5.744 | 500 |
| | 5.744 | 500 |
| 3. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 10.895 | 2.632 |
| | 10.895 | 2.632 |

4. Usikkerhed om going concern

Selskabets aktivitet er besluttet afhændet i det kommende regnskabsår. Dette forhold kombineret med selskabets negative egenkapital betyder, at det er usikkert, om selskabet kan fortsætte driften. Regnskabet er derfor aflagt efter realisationsprincippet.

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Tinglevej Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

7. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på tkr. 37. Leasingkontrakten har en restløbetid på 9 måneder og en samlet restleasingydelse på tkr. 132.

Selskabet har indgået en forpagtningsaftale med en årlig forpagtningsafgift på tkr. 120. Pr. 1. juni 2017 stiger denne dog til tkr. 240 årligt. Lejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel, dog tidligst til 1. juni 2021.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Gerdt Günther Alexander Jensen (CPR valideret)

Ledelse og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-868941878498

IP: 95.154.22.248

2018-06-15 07:25:59Z

NEM ID 

Thomas Olesen (CPR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-797068337071

IP: 91.236.186.191

2018-06-15 08:05:31Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PK6U2-ONU8N-ZPGE7-FSC87-IE2WX-ZNV51

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>